

GRUPO MÁQUINAS VITÓRIA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Nº 5010970-48.2020.8.21.0022

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

24º Relatório Mensal de Atividades

Competência: novembro de 2023

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Plano de Recuperação Judicial



INTRODUÇÃO

O Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) está previsto no art. 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n. 11.101/2005 e reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial do “Grupo Máquinas Vitória”, ajuizada em 21/06/2021 e com processamento deferido em 06/09/2021, composto pelas empresas Máquinas Vitória S.A., Industrial Vitória Ltda. e Vitória Industrial e Exportadora Ltda.

Considerando que, no caso da recuperação judicial do Grupo Máquinas Vitória, os administradores foram mantidos na condução das empresas (art. 64 da Lei n. 11.101/2005), este RMA objetiva garantir ao Juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados um fluxo contínuo de informações a respeito das atividades das recuperandas, assim como dos meios de reestruturação.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, sobre a situação das empresas.

A sonegação de informações ou a prestação de informações falsas pode caracterizar crime, sujeitando o(a) infrator(a) à pena do art. 171 da Lei n. 11.101/2005. No mesmo sentido, a omissão de documentos contábeis obrigatórios também encontra punição penal, conforme art. 178 da Lei n. 11.101/2005.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das recuperandas, extraídos dos autos do processo de recuperação judicial e a partir do fornecimento de documentos solicitados, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, assim como das visitas técnicas ocorridas na sede das empresas e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores, observada a situação de calamidade pública decorrente da pandemia causada pela Covid-19.

As recuperandas cumpriram seu dever referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, inciso IV, da Lei n. 11.101/2005). O prazo estabelecido para o envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos ao Grupo Máquinas Vitória é o dia 22 do mês subsequente. As demonstrações da competência de novembro foram recebidas, com atraso, em 18/01/2024. Os questionamentos enviados em 26/01/2024, não foram respondidos até a finalização deste relatório mensal de atividades.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br, sendo que informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170 ou pelo e-mail contato@administradorjudicial.adv.br.



- ✓ **23/09/2020** | Pedido de tutela cautelar antecedente
- ✓ **01/04/2021** | Concessão da tutela cautelar
- ✓ **21/06/2021** | Pedido de recuperação judicial
- ✓ **06/09/2021** | Deferimento do processamento da recuperação judicial
- ✓ **05/10/2021** | Publicação da 1ª relação de credores
- ✓ **20/10/2021** | Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências administrativas
- ✓ **05/12/2021** | Apresentação do relatório da fase administrativa de verificação de crédito
- ✓ **12/11/2021** | Apresentação do plano de recuperação judicial
- ✓ **30/11/2021** | Apresentação do relatório sobre o plano de recuperação judicial
- ✓ **15/03/2023** | Publicação conjunta do 2º edital de credores e do aviso sobre o recebimento do plano de recuperação judicial

- ✓ **25/03/2023** | Fim do prazo para ajuizamento de impugnações de crédito
- 🕒 **EVENTO FUTURO** | Publicação do quadro geral de credores
- ✓ **14/04/2023** | Fim do prazo para apresentação de objeções ao plano de recuperação judicial
- 🕒 **EVENTO FUTURO** | Publicação do edital de convocação dos credores para a assembleia geral de credores
- 🕒 **EVENTO FUTURO** | 1ª convocação da assembleia geral de credores
- 🕒 **EVENTO FUTURO** | 2ª convocação da assembleia geral de credores
- 🕒 **EVENTO FUTURO** | Homologação do plano e concessão da recuperação judicial
- 🕒 **EVENTO FUTURO** | Fim do prazo de recuperação judicial
- 🕒 **EVENTO FUTURO** | Encerramento da recuperação judicial

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento
112**

Apresentação, pelas recuperandas, do plano de recuperação judicial.

**Evento
118**

Apresentação, pela administradora judicial, do relatório da fase administrativa de verificação de crédito.

**Evento
170**

Decisão do Juízo recuperacional autorizando a venda direta de maquinário, correspondente a 1 (uma) ponte rolante marca KOCH motorizada e a 1 (uma) prensa viradeira hidráulica CALVI modelo PVH-500/600.

**Evento
245**

Decisão do Juízo recuperacional (i) autorizando o processamento da recuperação judicial em regime de consolidação substancial; e (ii) suspendendo, provisoriamente, os atos de constrição e alienação dos bens de propriedade das recuperandas decorrentes de execuções fiscais.

**Evento
259**

Disponibilização, no Diário da Justiça Eletrônico, do edital referente à relação de credores prevista no art. 7º, parágrafo 2º, da Lei n. 11.101/2005.

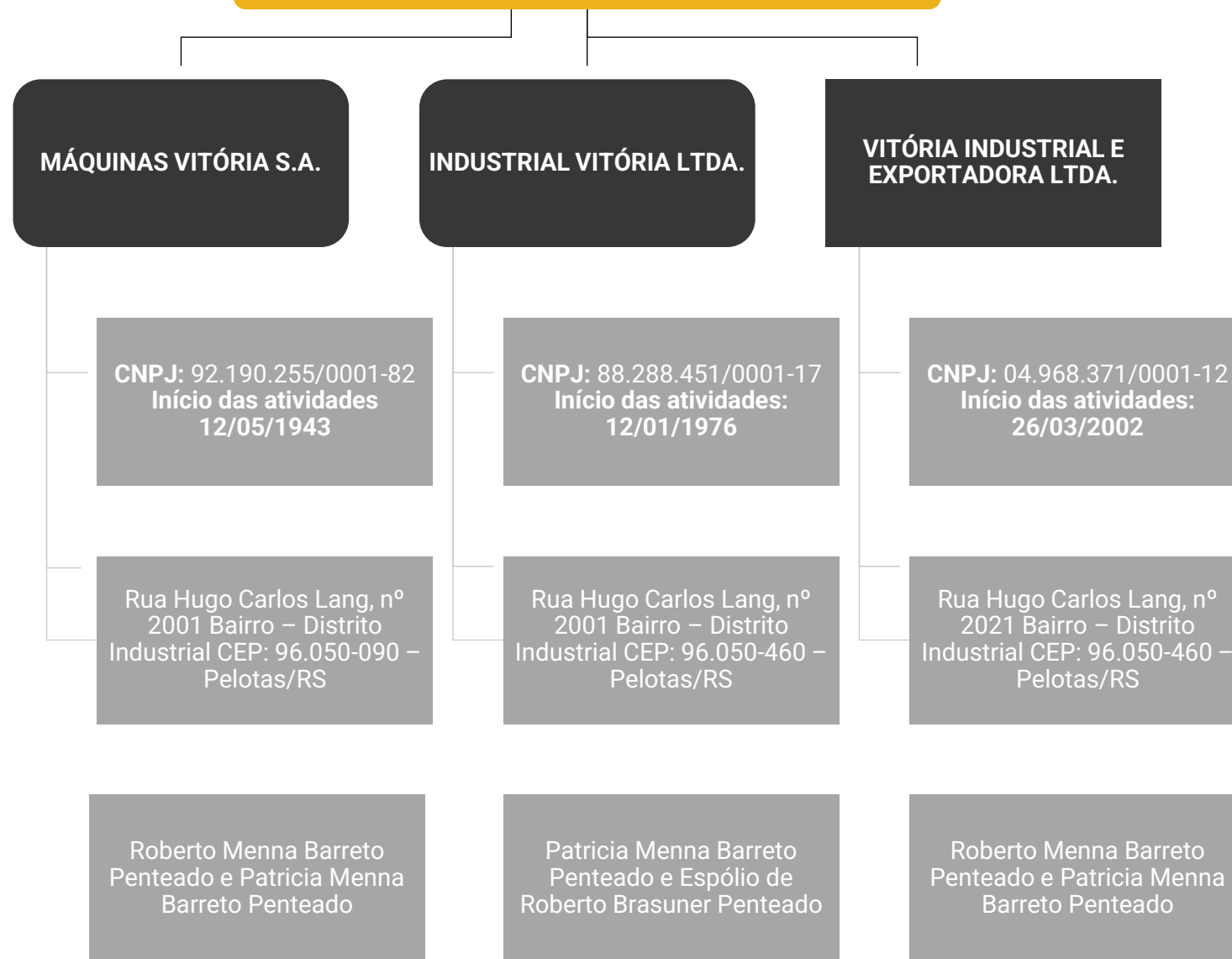
**Evento
280**

Disponibilização, no Diário da Justiça Eletrônico Nacional, do edital intimação de credores para ciência sobre a autorização de venda de ativo imobilizado das recuperandas, conforme art. 66, parágrafo 1º, da Lei n. 11.101/2005.





GRUPO MÁQUINAS VITÓRIA



Últimas alterações societárias:

VITÓRIA INDUSTRIAL

- 27/09/2021 – Destituição do Sócio Roberto Brauner Penteado, devido seu falecimento, passando a ser administrada pelo sócio administrador Roberto Menna Barreto Penteado.

MÁQUINAS VITÓRIA

- 11/10/2022 – Alteração do CEP da Companhia para 96050-090, alterando assim o artigo primeiro do Estatuto Social;
- 11/10/2022 – Consolidação do Estatuto Social.



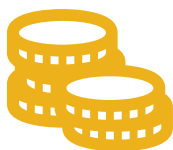


OPERAÇÃO



A capacidade produtiva do Grupo Vitória está relacionada à quantidade de funcionários e o tipo de equipamento fabricado, sendo que atualmente é possível processar em torno de 100 toneladas/mês.

O período de entressafra é de abril a agosto, assim nestas épocas a venda é mais focada em reformas e adequações de segurança.



A precificação depende do equipamento a ser fabricado, pois equipamentos com maior demanda de terceiros tendem a ter uma margem menor.

Para outros equipamentos são considerados a mão de obra utilizada e o grau de dificuldade para produzir. Assim, para peças de reposição e manutenção o preço é cerca de 3 vezes o custo.



Não há estoque de matéria prima, uma vez que a produção funciona sob encomenda, ou seja, quando o pedido é confirmado é realizada a compra exata do material necessário para o pedido.

As recuperandas buscam minimizar os processos de perda/desperdício através de projetos de engenharia para a economia do material utilizado no processo produtivo. Quando há sobra de retalhos, esses são utilizados para produzir peças pequenas tais como caçamba de elevadores.



Os principais fornecedores são Meinck e Couto, Irmãos Jouglard, Panatlantica, Arcellor Mittal, Gerdau, Panatlantica, CIA Carlos Schneider, Zara, Nova Motores, AB Fixadores, Parafusos Fagundes, Cromagem Pelotas. O prazo de pagamento é à vista ou antecipado.

Os clientes com maior destaque são Camil, Ricardo Gonçalves, Moraes e Prado, Palma, Luis Otávio Moraes, ADB Alimentos, Mauricio Burkle, Jackson Noremberg, Darci Zanetti, Eduardo Ravanelo, Sulimar Farias Elony Viegas. O recebimento se dá através de antecipação de 40 a 50%, e o restante do saldo na entrega.



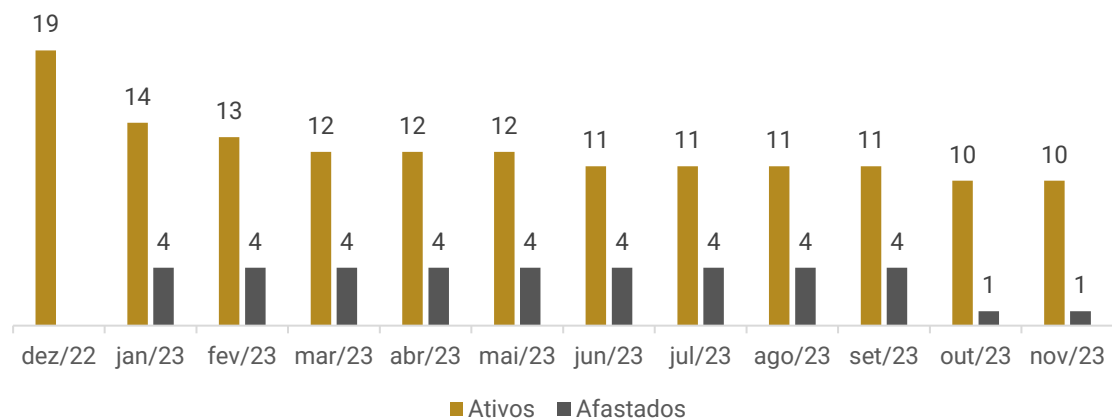


FUNCIONÁRIOS

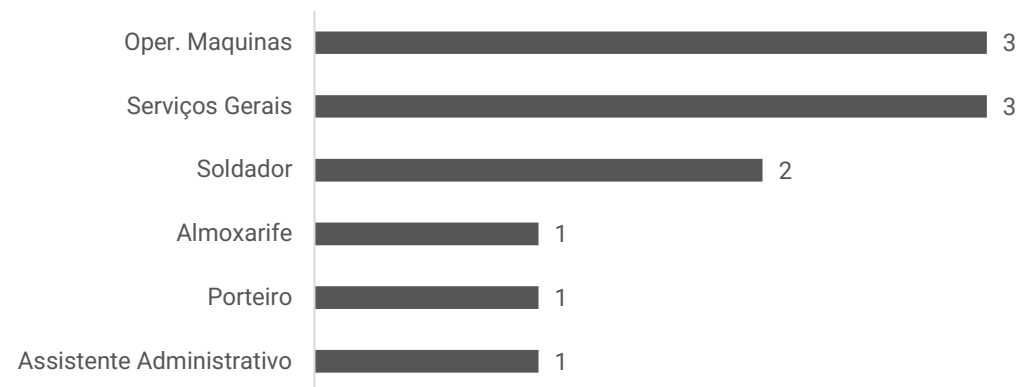
Em novembro não houve admissões ou demissões, findando o mês com 11 colaboradores. Os gastos com pessoal somaram **R\$ 69,2 mil** (valor bruto), sendo que todos os colaboradores se encontram alocados na empresa Máquinas Vitória.

Os salários e pró-labore estão em dia, enquanto os encargos estão sendo pagos pela Vitória Industrial, na maioria dos meses, contudo, há saldos de meses anteriores em aberto. Embora solicitadas, as empresas não enviaram informações atualizadas sobre os encargos em aberto, nem mesmo a pretensão de regularização.

Funcionários



Distribuição de funcionários por cargo





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DFC CONSOLIDADO

	set/23	out/23	nov/23
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado do Exercício	-143.758	-12.585	12.193
Depreciações e Amortizações	36.026	36.026	36.026
Resultado ajustado	-107.732	23.441	48.219
Cientes	7.500	-44.801	- 59.950
Dividendos a Receber	-	-	-
Adiantamentos a Fornecedores	2.925	-14.763	- 42.952
Tributos a Recuperar/Compensar	- 6.340	- 2.730	4.627
Outros Créditos			- 19.195
Estoque	-	-	-
Fornecedores	- 4.469	990	10.842
Obrigações Tributárias	1.626	16.046	21.135
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	16.647	43	25.329
Outras Obrigações	107.890	10.728	15.027
Fluxo de caixa das atividades operacionais	18.046	-11.045	3.083
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Variações no Imobilizado	-	-	-
Investimentos	-	-	-
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	-	-	-
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Empréstimos Bancários	-	-	-
Empréstimos de Mútuo	- 1.289	6.292	34.277
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	- 1.289	6.292	34.277
Variação no caixa e equivalentes	16.757	- 4.754	37.359
Disponibilidades no início do exercício	73.004	89.761	85.008
Disponibilidades no final do exercício	89.761	85.008	122.367

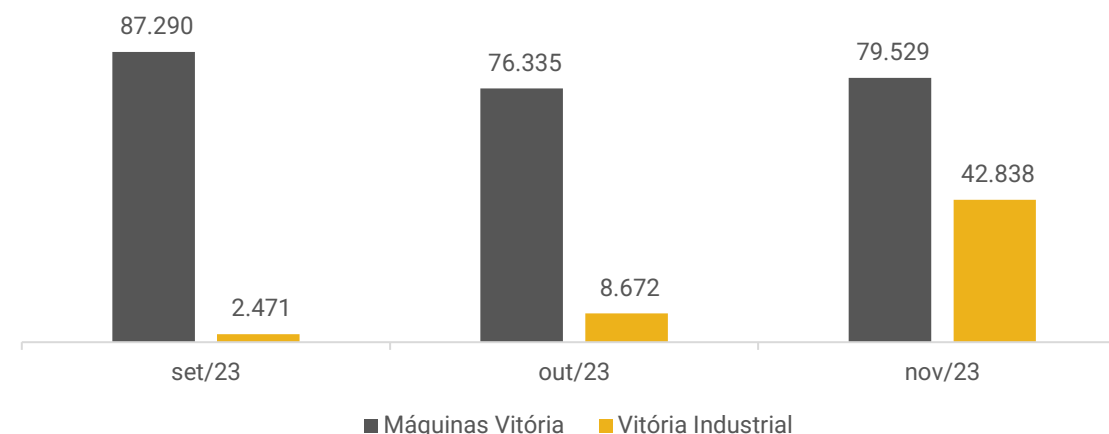
Atividades Operacionais: em novembro, o caixa operacional foi positivo de R\$ 3 mil, principalmente, pelas obrigações trabalhistas (R\$ 25,3 mil), em sua maioria, pela inadimplência do INSS; inadimplência tributária (R\$ 21,1 mil); e outras obrigações (R\$ 15 mil), referente aos adiantamentos recebidos de clientes. Os principais fatores negativos foram vendas a prazo (R\$ 59,9 mil), adiantamentos realizados a fornecedores (R\$ 42,9 mil) e bloqueios judiciais (R\$ 19,1 mil) junto ao Banco Sicredi.

Atividades de Investimento: não apresentou movimentação em novembro.

Atividades de Financiamentos: compreende empréstimos de mútuo entre as empresas, os quais possuem movimentação mensal.

O saldo em caixa ao final da competência era de R\$ 122.366,94, contudo, o valor não corresponde à realidade e não foi informado o saldo real pelas recuperandas.

Disponibilidades





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO MÁQUINAS VITÓRIA

Balanço Patrimonial - Máquinas Vitória	set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante	2.764.579	2.815.918	2.917.386
Disponível	87.290	76.335	79.529
Clientes	1.164.364	1.209.165	1.269.115
Adiantamentos de Fornecedores	65.309	80.072	123.024
Outros Creditos - Dividendos e Tributos	297.476	300.206	295.579
Estoques	1.150.140	1.150.140	1.150.140
Ativo Não Circulante	8.996.755	8.960.728	8.943.897
Investimentos a Realizar	154.219	154.219	154.219
Outros Creditos	478.086	478.086	497.281
Investimentos	33.542	33.542	33.542
Imobilizado	8.162.883	8.126.857	8.090.831
Intangível	168.025	168.025	168.025
Total do Ativo	11.761.334	11.776.646	11.861.283

Disponibilidades: contempla valores em espécie no caixa de R\$ 79.518,98 e banco conta movimento de R\$ 10,00. Contudo, o valor em caixa possui divergência, sendo que o real saldo não foi informado pela empresa. Os ajustes estão sendo estudados pela recuperanda, sem data prevista para finalizar. O acréscimo de 4% se deu pelo maior volume de recebimentos, em comparação aos pagamentos do mês. Conforme relatório razão, as principais movimentações foram com recebimentos de Vitória Industrial, pagamento a fornecedores e obrigações trabalhistas. O extrato do Banco Sicredi, atesta o saldo em balancete de R\$ 10,00.

Clientes: o *aging list* não foi encaminhado, impossibilitando a confirmação das informações. A Máquinas Vitória opera com vendas, cujo recebimento se dá antecipado entre 40% a 50%, e o restante no ato da entrega, que ocorre em 120 dias no caso de equipamentos, e de modo imediato para peças. A empresa afirma não possuir inadimplência de clientes. O saldo contábil em aberto de R\$ 1.269.115,04 diz respeito a valores antigos (R\$ 1.164.365,04) e saldo atual a receber (R\$ 104.750,00). O mês de novembro exibiu aumento de 5%, em razão das vendas a prazo. As principais vendas foram para os clientes ADB Alimentos (R\$ 120 mil), Ricardo Teixeira Gonçalves (R\$ 64 mil) e Camil Alimentos (R\$ 64 mil). A recuperanda utiliza a parte antecipada das vendas para compra de matérias-primas a serem utilizadas nos pedidos, já que não possui crédito no mercado.

Adiantamentos: compreende adiantamento a fornecedores no valor total de R\$ 98.637,50 e a empregados de R\$ 24.386,34. A empresa não possui controle dos adiantamentos, os quais são realizados através de depósito antecipado, de acordo com o orçamento, sendo baixados no momento da entrega. Em outra oportunidade foi informado que passaria a realizar o controle a partir de fevereiro de 2022, porém, ainda não apresentou relatório para análise da administração judicial. O período expôs novas antecipações a fornecedores e pagamentos da primeira parcela do décimo terceiro salário aos funcionários, o que ocasionou o acréscimo de 54%.

Outros Créditos: engloba, no curto prazo, dividendos a receber (R\$ 29.886,96) e tributos a recuperar (R\$ 265.691,63). O decréscimo de 2%, se deu pelas compensações de impostos do período. No longo prazo engloba depósitos compulsórios no valor de R\$ 51.361,99 mil, cujo relatório está em elaboração; valores junto à Industrial Vitória, no valor de R\$ 426.724,22; e bloqueio judicial de R\$ 19.194,89, que motivou o acréscimo de 4% no ativo não circulante, resultante dos bloqueios judiciais junto a conta do Banco Sicredi.

Estoques: a rubrica refere-se a mercadorias obsoletas que não são mais utilizadas. As compras são realizadas conforme o pedido para produção. O sistema de controle também está defasado, uma vez que, devido aos custos, o sistema anterior deixou de ser utilizado e, conforme plano de reestruturação, será implantado um novo sistema de controle interno, porém, não foram disponibilizadas informações quanto ao prazo. Não apresenta movimentações desde o início da recuperação judicial.

Investimento a Realizar: compreende investimentos a realizar no valor de R\$ 154.218,70, sem movimento desde 2018, referente a saldo que está sendo executado no processo n. 0016811-37.2005.8.21.0022 (Eproc n. 5014152-42.2020.8.21.0022), devido pela Massa Falida de Cinco Construções Ltda. Conforme consulta realizada por esta administração judicial, o valor deverá ser pago no processo falimentar, se houver ativo disponível suficiente.

Imobilizado: o registro em balancete não corresponde à realidade. A redução apresentada refere-se à apuração de depreciação no valor de R\$ 36.026,21. Segundo a empresa, o valor das máquinas e equipamentos, que totaliza R\$ 1.844.572,71, corresponde na verdade a R\$ 3 milhões, e o valor dos prédios corresponde a R\$ 40.065.293,33. A recuperanda não apresentou laudo de avaliação de ativos, conforme exige o art. 53, inciso III, da Lei n. 11.101/2005, e informou que está se organizando para realizá-lo.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO MÁQUINAS VITÓRIA

Balanco Patrimonial	set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante	8.358.084	8.385.891	8.458.224
Empréstimos e Financiamentos	636.540	636.540	636.540
Fornecedores	87.798	88.788	99.630
Obrigações Tributárias	1.223.844	1.239.890	1.261.026
Obrigações Trabalhistas	4.349.010	4.349.052	4.374.382
Outras Obrigações	2.060.892	2.071.620	2.086.647
Passivo Não Circulante	1.274.702	1.274.702	1.274.702
Outros Débitos com Socios	1.274.702	1.274.702	1.274.702
Patrimônio Líquido	2.943.171	2.943.171	2.943.171
Capital Social	4.398.707	4.398.707	4.398.707
Reservas	22	22	22
Resultado Acumulado	-1.455.558	-1.455.558	-1.455.558
Total do Passivo	12.575.957	12.603.764	12.676.097

Empréstimos e financiamentos: compreende empréstimos com o Banco do Brasil, no valor de R\$ 590.321,52, e Brascor Fomento, referente a dois cheques no valor de R\$ 46.218,00, sendo que ambos os débitos estão arrolados na recuperação judicial.

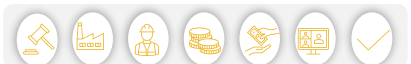
Fornecedores: a recuperanda não possui *aging list* dos fornecedores e, conforme esclarecimento, não existe inadimplência extraconcursal, pois a movimentação é, em sua maioria, à vista. Os valores arrolados na recuperação judicial totalizam R\$ 83.838,00, e os débitos ao final do período, não arrolados no processo de reestruturação, correspondem a R\$ 15.792,11. A empresa elucida que, quando é firmado o contrato com um cliente para prestação de um serviço ou produção de um equipamento, é necessário realizar a compra de todo o material para início do trabalho. As compras a prazo, superaram os pagamentos a fornecedores em novembro, ocasionando o acréscimo de 12%.

Obrigações Tributárias: o Grupo Máquinas Vitória não apresenta regularidade fiscal. Alguns tributos são compensados, porém, a maioria permanece em aberto desde 2018. Os pagamentos de novembro foram, unicamente, por compensação de impostos. Contudo, os valores pagos foram inferiores aos impostos calculados no mês, ocasionando o aumento de 2%. Salienta-se que a empresa Máquinas Vitória é tributada pelo regime de Lucro Real.

Obrigações Trabalhistas: engloba folha de pagamento, pró-labore, encargos sociais e provisões. Evidencia-se que os salários e o pró-labore estão em dia. Os valores de INSS não foram pagos e o FGTS foi liquidado no valor de R\$ 2.247,43, conforme identificado pelas demonstrações. Salienta-se que existem saldos anteriores de encargos sociais em aberto, que não foram esclarecidos pela empresa, embora reiterados questionamentos. A Recuperanda possui, ainda, débitos referentes à pensão alimentícia, no valor de R\$ 15.726,52, cuja rubrica deverá passar por ajustes, tendo em vista que vem de balancetes anteriores e não corresponde à realidade; e valores arrolados na recuperação judicial, de R\$ 1.511.092,68, referentes aos débitos com os sócios. O período exibiu acréscimo de 1%, principalmente, pela inadimplência do INSS e provisões trabalhistas.

Outras Obrigações: refere-se a adiantamento de clientes (R\$ 1.872.662,72), com destaque para ADB Alimentos (R\$ 525.041,02) e Vitória Industrial (R\$ 493.408,53 mil). Salienta-se que a companhia não possui relatório de controle com a composição dos adiantamentos, impossibilitando a análise pormenorizada. Conforme esclarecimentos, as vendas são realizadas com entrada de até 50%, e a entrega pode ocorrer em até 120 dias. Após a entrega, ainda existe a montagem no cliente, para então ser liquidado o faturamento. Quanto aos valores de João Alberto (R\$ 200 mil), a Recuperanda esclareceu que se refere a um silo não entregue que ainda será montado, porém, não informou a previsão de quando será realizado. Compreende, ainda, outras contas a pagar, com saldo de R\$ 213.984,44, referente a honorários advocatícios extraconcursais que, segundo a empresa, serão quitados até o final do processo, sendo que o valor em aberto é de R\$ 70.387,50. Os novos adiantamentos recebidos de clientes (R\$ 123,7 mil), superaram às baixas (R\$ 48,5 mil), resultando no aumento de 1% da rubrica.

Outros débitos com sócios: contempla os débitos com os sócios Roberto Brauner Penteadado no valor de R\$ 120.000,00 e Patricia M. Barreto Penteadado de R\$ 1.154.702,06, arrolados na recuperação judicial.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO INDUSTRIAL VITÓRIA	set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante	-	-	-
Caixa e Equivalentes de Caixa	-	-	-
Ativo Não Circulante	-	-	-
Outros créditos	-	-	-
Imobilizado	-	-	-
Intangível	-	-	-
Total do Ativo	-	-	-
BALANÇO PATRIMONIAL	set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante	1.471.121	1.471.121	1.471.121
Empréstimos	1.427.101	1.427.101	1.427.101
Fornecedores	44.020	44.020	44.020
Passivo Não Circulante	-	-	-
Empréstimos	-	-	-
Outros débitos c/ sócios	-	-	-
Parcelamentos	-	-	-
Patrimônio Líquido	-1.471.121	-1.471.121	-1.471.121
Capital Social	-	-	-
Lucros/Prejuízos Acumulados	-1.471.121	-1.471.121	-1.471.121
Total do Passivo	-	-	-

Em 2023 não apresentou movimentação.

Empréstimos e financiamentos: compreende empréstimos junto ao Banco do Brasil, no valor de R\$ 1.000.376,69, e Máquinas Vitória S.A., de R\$ 426.724,22, ambos arrolados na recuperação judicial.

Fornecedores: a recuperanda não possui relatório de controle dos fornecedores. Os valores dos fornecedores Meincke e Cont de R\$ 15.960,00, Camil e Silva de R\$ 28.060,16 estão arrolados na recuperação judicial. Contudo, registra-se que consta no processo de reestruturação o valor total de R\$ 41.125,74. A diferença do valor arrolado na recuperação judicial com o registro contábil não foi esclarecida até a finalização deste relatório.

Balanço Patrimonial - Vitória Industrial	set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante	2.470	8.671	42.836
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.470	8.671	42.836
Outros créditos	-	-	-
Ativo Não Circulante	583.977	577.685	543.409
Outros créditos	583.977	577.685	543.409
Imobilizado	-	-	-
Intangível	-	-	-
Total do Ativo	586.447	586.356	586.245
BALANÇO PATRIMONIAL	set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante	-	-	-
Empréstimos	-	-	-
Passivo Não Circulante	-	-	-
Empréstimos	-	-	-
Parcelamentos	-	-	-
Patrimônio Líquido	587.002	587.002	587.002
Capital Social	50.000	50.000	50.000
Lucros/Prejuízos Acumulados	537.002	537.002	537.002
Total do Passivo	587.002	587.002	587.002

Disponibilidades: o maior volume de recebimentos, em comparação aos pagamento do mês, ocasionaram o acréscimo de R\$ 34,1 mil. Conforme relatório razão, as movimentações envolvem, em sua maioria, pagamentos e recebimentos à Máquinas Vitória. O extrato junto ao banco Sicredi, atesta o saldo de R\$ 42,8 mil das demonstrações contábeis.

Outros Créditos: engloba mútuo junto à recuperanda Máquinas Vitória, no valor de R\$ 493.408,53, referente às transações entre as empresas. Frisa-se que o contrato não foi disponibilizado para verificação. A rubrica também compreende valores a receber dos sócios Roberto Menna Barreto de R\$ 500,00 e Roberto Brauner Penteadado de R\$ 49.500,00. As movimentações do período referem-se, exclusivamente, às transferências junto a Máquinas Vitória.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	set/23	out/23	nov/23	2023
Receita Bruta	63.528	259.246	282.150	2.424.962
Devoluções e Abatimentos	-	-	-	64.800
Impostos s/ vendas	- 6.018	- 32.465	- 33.859	- 317.259
RECEITA LÍQUIDA	57.510	226.781	248.291	2.042.903
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	- 39.628	- 58.562	- 57.914	- 733.198
LUCRO BRUTO	17.883	168.219	190.377	1.309.705
<i>Margem Bruta</i>	31%	74%	77%	64%
DESPESAS/ RECEITAS OPERACIONAIS	- 161.335	- 180.495	- 177.887	- 2.120.167
Despesas Vendas	-	-	-	640
Despesas com Pessoal	- 54.781	- 64.886	- 69.237	- 695.024
Despesas Administrativas	- 106.436	- 114.555	- 108.651	- 1.451.268
Despesas tributárias	- 118	- 1.054	-	5.635
Outras receitas operacionais	-	-	-	32.400
RESULTADO OPERACIONAL	- 143.452	- 12.277	12.490	- 810.462
Ebitida	- 143.452	- 12.277	48.516	- 754.849
<i>Margem Operacional</i>	-249%	-5%	5%	-40%
RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS	- 306	- 308	- 297	- 5.108
Despesas Financeiras	- 306	- 308	- 297	- 5.108
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	- 143.758	- 12.585	12.193	- 815.570
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	- 143.758	- 12.585	12.193	- 815.570
<i>Margem Líquida</i>	-250%	-6%	5%	-40%

NOTA: para melhor interpretação dos resultados das empresas em recuperação judicial, esta administradora judicial consolidou as informações constantes no DRE. As empresas Industrial Vitória Ltda. e Vitória Industrial e Exportadora Ltda. não possuem receitas, mas apenas as despesas estão vinculadas diretamente e trabalhando de forma única. Dessa forma, entende-se que os resultados devem ser considerados conjuntamente para avaliação de desempenho.

Receita Bruta: devido às peculiaridades do negócio, o faturamento possui oscilações mensais, variando de acordo com a entrega de produtos. O período apresentou crescimento de 9%, encerrando com R\$ 282,1 mil.

Deduções da Receita: corresponde, unicamente, a impostos sobre vendas. As empresas são tributadas pelo Lucro Real.

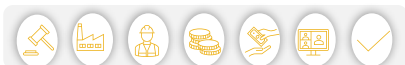
Custos das Mercadorias Vendidas: os custos consumiram 26% da receita líquida, sendo que o menor desembolso com matéria-prima, ocasionou o decréscimo de 1%. Destaca-se que as compras são lançadas diretamente nos custos, contrariando um princípio contábil.

Despesas com Pessoal: corresponde, em sua maioria, às despesas com salários, pró-labore e encargos sociais. Expôs acréscimo de 7%, motivado pelo pagamento da primeira parcela do décimo terceiro salário.

Despesas Administrativas: compreende, especialmente, serviços prestados por terceiros (R\$ 59,6 mil) e depreciações e amortizações (R\$ 36 mil). Dentre os principais prestadores de serviços no mês, destacam-se o escritório jurídico Cesar Peres (R\$ 15 mil), Medeiros & Medeiros Administração Judicial (R\$ 9,5 mil) e Marcos Vinícius Henriques (R\$ 5,9 mil), o qual a empresa não esclareceu que tipo de serviço foi executado pelo prestador. O decréscimo de 5%, se deu, em sua maior parte, pela redução das despesas com serviços prestados por terceiros e energia elétrica. A contratação de mão de obra terceirizada varia de acordo com a necessidade e andamento das obras, conforme esclarecido em oportunidade anterior pelas recuperandas.

Despesas financeiras: compreendem, exclusivamente, juros e comissões bancárias. As oscilações são justificadas pela empresa devido aos juros das guias pagas em atraso, que variam de acordo com o tempo de atraso e quantidades de pagamentos realizados no mês.

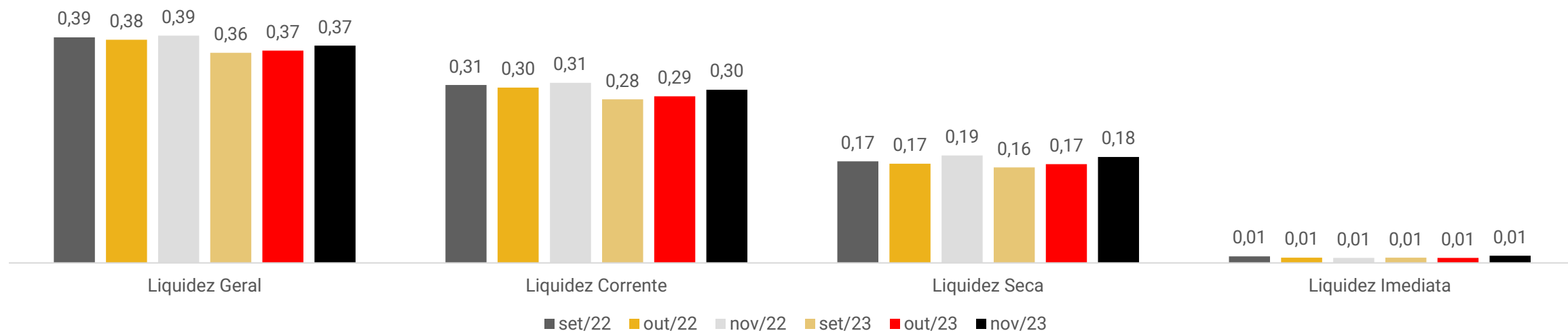
Resultado: o faturamento foi suficiente para suprir os custos e despesas do período, resultando em saldo positivo de R\$ 12.192,75 em novembro. No acumulado do ano de 2023, o grupo em recuperação judicial apresenta prejuízos de R\$ 815.569,88.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADO

Índices de Liquidez



Índices de Liquidez:

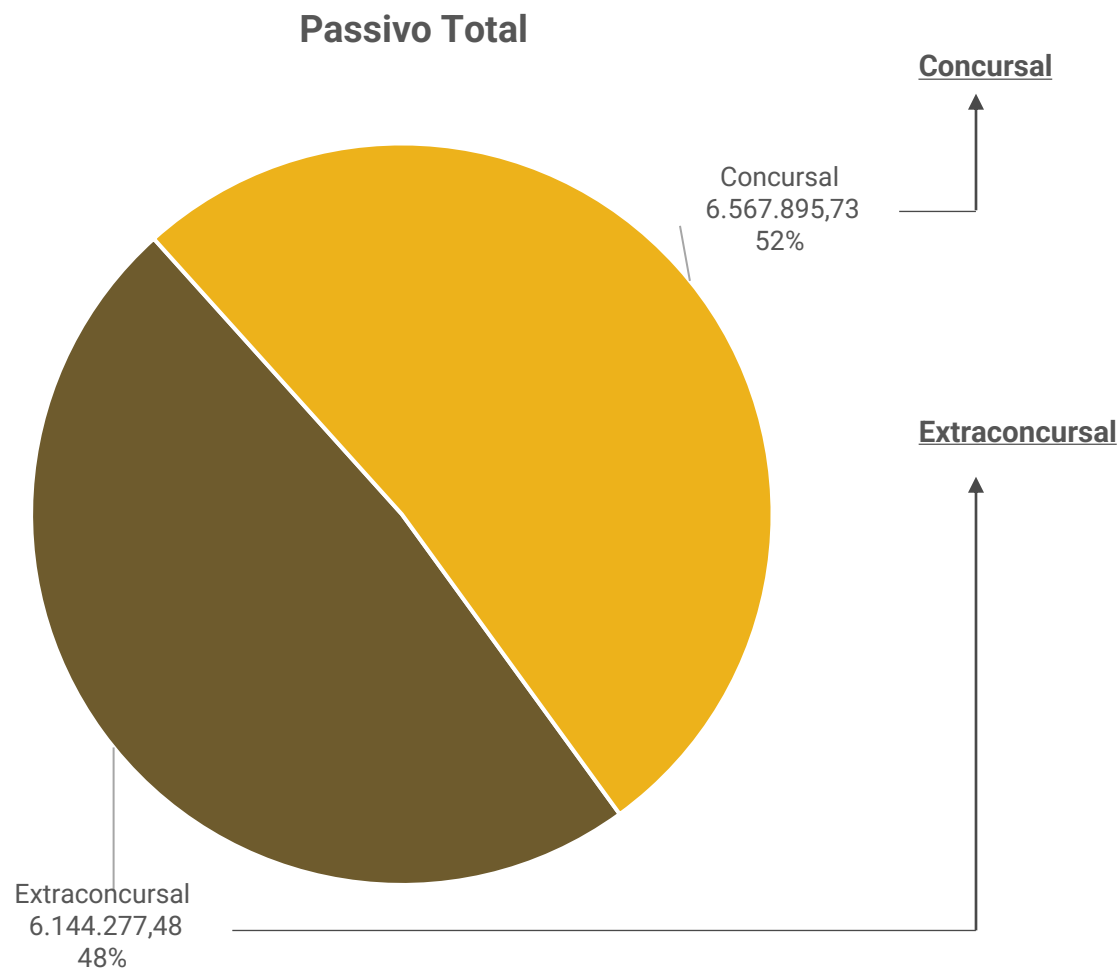
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto prazo, sendo esperado resultados superiores a 1.

Nos períodos analisados, as Recuperandas apresentaram índices abaixo de 1, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis. Ainda, o ano de 2023 exibiu, em sua maioria, retração dos índices quando comparado ao mesmo período do ano anterior.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 12.712.173,21.



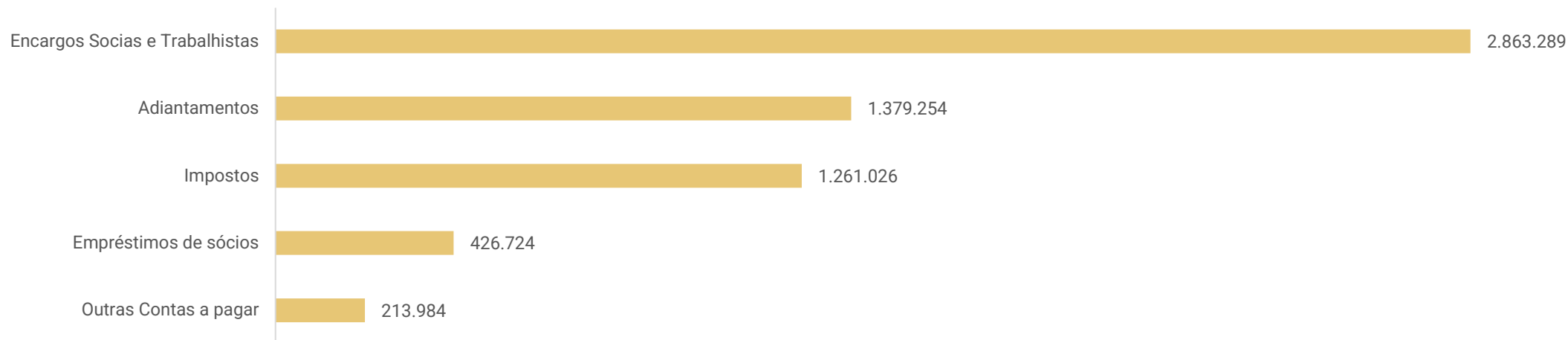
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	31	63,27%	1.032.880,77	15,73%
Quirografário	18	36,73%	5.535.014,96	84,27%
Total	49	100%	6.567.895,73	100%

Em novembro/2023 o passivo extraconcurusal somou R\$ 6.144.277,48 e é composto, principalmente, por encargos sociais e trabalhistas que representam 47% do total.





Endividamento Extraconcursal



Encargos Sociais e Trabalhistas: corresponde a folha de pagamento, pró-labore, encargos sociais e provisões. Evidencia-se que os salários e o pró-labore estão em dia, enquanto os encargos estão sendo pagos de forma parcial. Embora solicitadas, as recuperandas não enviaram informações atualizadas sobre os encargos em aberto, nem mesmo a pretensão de regularização.

Adiantamentos: o saldo de R\$ 1,3 milhão trata-se, principalmente, de adiantamentos realizados pela empresa ADB Alimentos (R\$ 525 mil) e clientes diversos (R\$ 391,8 mil). Conforme esclarecido pela empresa em oportunidade anterior, as vendas são realizadas com entrada de até 50%, e a entrega pode ocorrer em até 120 dias.

Impostos: engloba, principalmente, valores de COFINS (R\$ 689,9 mil) e IRRF (R\$ 231,5 mil). O grupo recuperando não vem adimplindo integralmente os tributos mensais, realizando em alguns meses, a compensação de tributos e pagamentos parciais. Atualmente estão sendo realizadas análises para possível proposta de parcelamento, visando valores que a empresa consiga suprir mensalmente.

Empréstimos de Sócios: se deve, unicamente, ao valor de mútuo da empresa Máquinas Vitória com a Industrial Vitória no montante de R\$ 426.724,22.

Outras Contas a Pagar: compreende ao saldo em aberto com a empresa Cesar Peres Advocacia Empresarial, no montante de R\$ 213.984,44, referente a honorários advocatícios contratuais. Conforme informado pelas recuperandas, a estimativa de quitação é até o final do processo, e o valor efetivamente em aberto é de R\$ 70.387,50.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DAS RECUPERANDAS

Em 22.01.2024 foi realizada reunião presencial na sede da Recuperanda, na cidade de Pelotas/RS, para acompanhamento das operações. Inicialmente foi informado pela sócia, Sra. Patrícia, que o mercado vem aceitando a marca Máquinas Vitória muito bem, voltando a ser procurada por clientes antigos. No início de 2024 foi aprovado contrato para produção de máquinas no valor de R\$ 1,6 milhão, o que gerou grande entusiasmo por parte da empresa.

Os salários estão sendo pagos em dia, bem como foram realizados os pagamentos de décimo terceiro do ano de 2023, embora tenha sido realizado bloqueios de valores nas contas da empresa durante o mês de dezembro. O cumprimento das obrigações ocorre, em grande parte, pelas vendas realizadas na linha amarela, como a empresa nomeou, que são equipamentos de proteção para adequações das empresas, que vem demandando grande parte da produção da empresa pelo crescimento dos pedidos.

Atualmente a empresa vem superando sua capacidade de produção quando se refere a mão de obra, sendo necessária a contratação de terceirizados para o atendimento das demandas atuais, tendo em vista que as contratações diretas encontram dificuldades pela escassez de funcionários qualificados na região. Outra alternativa adotada pelo Grupo Vitória foi a abertura de um turno aos sábados, enquanto houver alta demanda.

Quanto aos espaços, antes alugados pela empresa Woods, já foram desocupados no final do ano devido a ordem judicial. A empresa já contactou imobiliárias e corretoras da região para que os espaços disponíveis sejam colocados novamente para aluguel, o que trata receita extra para a empresa e maior estabilidade financeira.

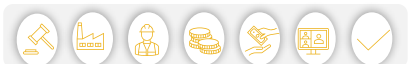




DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Imagens capturadas em 22/01/2024.



PROPOSTA DE PAGAMENTO

CONDIÇÕES DO PLANO GRUPO VITÓRIA										
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	N° PARCELAS	Amortização	Atualização	AMORTIZAÇÃO
Classe I - Trabalhistas	Limitados a 15 salário Mínimo	R\$ 169.492,79	Não há	Não	homologação do Plano	Em até 12 meses após homologação do plano	EM ATÉ 12 MESES	Não há	Não há	Escalonada Ano 1 - 0% Ano 2 - 4% Ano 3 - 6% Ano 4 - 9% Ano 5 - 10% Ano 6 - 11% Ano 7 - 13% Ano 8 - 15% Ano 9 - 15% Ano 10 - 17%
	Saldo remanescente	R\$ 863.387,98	90%	Não	homologação do Plano	Em até 12 meses após homologação do plano				
Classe III - Quirografários	Não há	R\$ 5.535.014,96	Não há	12 meses	homologação do Plano	156 meses após a homologação do plano	144	1% ao ano, do Ano 2 até o ano 11, totalizando 10%; e 90% no 12º ano	TR + 1% a.a.	Escalonada Ano 1 - 0% Ano 2 - 4% Ano 3 - 6% Ano 4 - 9% Ano 5 - 10% Ano 6 - 11% Ano 7 - 13% Ano 8 - 15% Ano 9 - 15% Ano 10 - 17%
TOTAL		R\$ 6.567.895,73								



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de novembro/2023

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	11.776.646,44D	458.093,73	373.456,70	11.861.283,47D
2	ATIVO CIRCULANTE	2.815.917,97D	438.888,84	337.420,49	2.917.386,32D
3	DISPONÍVEL	76.335,35D	96.376,90	93.183,27	79.528,98D
4	CAIXA	76.306,09D	42.146,90	38.934,01	79.518,98D
5	CAIXA GERAL	76.306,09D	42.146,90	38.934,01	79.518,98D
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	29,26D	54.230,00	54.249,26	10,00D
9	SICREDI	29,26D	54.230,00	54.249,26	10,00D
12	CLIENTES	1.209.165,04D	282.150,00	222.200,00	1.269.115,04D
13	DUPLICATAS A RECEBER	1.209.165,04D	282.150,00	222.200,00	1.269.115,04D
942	ADB ALIMENTOS LTDA	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00
878	CAMIL ALIMENTOS	44.800,00D	64.000,00	19.200,00	89.600,00D
782	RAFAEL SILVA DA COSTA	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00
663	RICARDO TEIXEIRA GONÇÁLVES DA SILVA	0,00	64.000,00	64.000,00	0,00
1019	RODRIGO ROSSI	0,00	15.150,00	0,00	15.150,00D
706	COOP SUL RIOGRANDENSE DE LATICINIOS-PEL	10.763,80D	0,00	0,00	10.763,80D
707	EFEGE ARMAZEM ADMINIST BENS LTDA	48.749,74D	0,00	0,00	48.749,74D
708	ERMINIO BRAGA LUCENA	779.590,21D	0,00	0,00	779.590,21D
709	JOSE NEWRON MOTTA PINTO	11.933,14D	0,00	0,00	11.933,14D
710	LUIS AURELIO ALVES DA SILVA	15.000,00D	0,00	0,00	15.000,00D
711	SOLISMAR NEITZKE	298.328,15D	0,00	0,00	298.328,15D
18	OUTROS CRÉDITOS	380.277,71D	60.361,94	22.037,22	418.602,43D
22	DIVIDENDOS A RECEBER	29.886,96D	0,00	0,00	29.886,96D
525	RODRIGO MENNA BARRETO	29.886,96D	0,00	0,00	29.886,96D
23	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	80.071,73D	20.260,77	1.695,00	98.637,50D
612	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	80.071,73D	16.735,77	0,00	96.807,50D
817	JOAO BATISTA	0,00	1.695,00	1.695,00	0,00
825	ZARA TRANSMISSOES MECANICAS LTDA	0,00	1.830,00	0,00	1.830,00D
24	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	24.386,34	0,00	24.386,34D
26	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	0,00	24.386,34	0,00	24.386,34D
28	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	270.319,02D	15.714,83	20.342,22	265.691,63D
29	IPI A RECUPERAR	74.924,91D	0,00	0,00	74.924,91D
30	ICMS A RECUPERAR	195.394,11D	9.052,85	13.680,24	190.766,72D
40	COFINS A RECUPERAR	0,00	5.473,67	5.473,67	0,00
41	PIS A RECUPERAR	0,00	1.188,31	1.188,31	0,00
53	ESTOQUE	1.150.139,87D	0,00	0,00	1.150.139,87D
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	1.150.139,87D	0,00	0,00	1.150.139,87D
55	MATERIAIS DE CONSUMO	41.387,00D	0,00	0,00	41.387,00D
56	MATÉRIA-PRIMA	406.079,32D	0,00	0,00	406.079,32D
57	MATERIAIS SECUNDARIOS	83.832,00D	0,00	0,00	83.832,00D
59	PRODUTOS ACABADOS	618.841,55D	0,00	0,00	618.841,55D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	8.960.728,47D	19.204,89	36.036,21	8.943.897,15D
69	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	154.218,70D	0,00	0,00	154.218,70D
608	INVESTIMENTOS A RELIZAR	154.218,70D	0,00	0,00	154.218,70D
609	CINCO CONSTRUÇÕES LTDA	154.218,70D	0,00	0,00	154.218,70D
76	OUTROS CRÉDITOS	478.086,21D	19.204,89	10,00	497.281,10D
80	SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	426.724,22D	0,00	0,00	426.724,22D
543	INDUSTRIAL VITORIA LTDA	426.724,22D	0,00	0,00	426.724,22D
82	DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	19.204,89	10,00	19.194,89D
534	BLOQUEIO JUDICIAL	0,00	19.204,89	10,00	19.194,89D
83	DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS	51.361,99D	0,00	0,00	51.361,99D
535	COMPULSÓRIOS S/ COMBUSTÍVEIS	10.322,80D	0,00	0,00	10.322,80D
536	COMPULSÓRIOS S/ ENERGIA ELÉTRICA	194,79D	0,00	0,00	194,79D
537	COMPULSÓRIOS S/ VEÍCULOS	40.844,40D	0,00	0,00	40.844,40D
88	INVESTIMENTOS	33.541,54D	0,00	0,00	33.541,54D
97	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	33.224,84D	0,00	0,00	33.224,84D
98	INVESTIMENTOS EM EMPRESAS	33.224,84D	0,00	0,00	33.224,84D
100	APLICAÇÕES PARA INCENTIVOS FISCAIS	316,70D	0,00	0,00	316,70D
607	INVESTIMENTOS PARA INCENTIVOS FISCAIS	316,70D	0,00	0,00	316,70D
111	IMOBILIZADO	8.126.857,22D	0,00	36.026,21	8.090.831,01D
112	IMÓVEIS	7.742.000,00D	0,00	0,00	7.742.000,00D
113	TERRENOS	242.000,00D	0,00	0,00	242.000,00D
549	IMÓVEIS	7.358.780,82D	0,00	0,00	7.358.780,82D
558	INSTALAÇÕES	141.219,18D	0,00	0,00	141.219,18D
116	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	188.721,08D	0,00	0,00	188.721,08D
117	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	188.721,08D	0,00	0,00	188.721,08D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.844.572,71D	0,00	0,00	1.844.572,71D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.379.633,10D	0,00	0,00	1.379.633,10D
551	FERRAMENTAS	464.939,61D	0,00	0,00	464.939,61D
120	VEÍCULOS	189.436,06D	0,00	0,00	189.436,06D
121	VEÍCULOS	189.436,06D	0,00	0,00	189.436,06D
122	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	102.778,15D	0,00	0,00	102.778,15D
556	COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	102.778,15D	0,00	0,00	102.778,15D
124	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	2.476.013,66D	0,00	0,00	2.476.013,66D
560	OBRAS EM ANDAMENTO	2.476.013,66D	0,00	0,00	2.476.013,66D
125	(-) DEPRECIÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	4.416.664,44C	0,00	36.026,21	4.452.690,65C
126	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE IMÓVEIS	1.933.615,29C	0,00	24.529,27	1.958.144,56C
128	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.395.955,07C	0,00	11.496,94	1.407.452,01C
130	(-) EXAUSTÕES E DEPREC. DE REC. NATURAIS	188.721,08C	0,00	0,00	188.721,08C
570	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA COMPUTADORES E PERIFERICOS	102.778,15C	0,00	0,00	102.778,15C
572	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	464.939,61C	0,00	0,00	464.939,61C
574	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA INSTALAÇÕES	141.219,18C	0,00	0,00	141.219,18C
578	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA VEICULOS	189.436,06C	0,00	0,00	189.436,06C
502	INTANGÍVEL	168.024,80D	0,00	0,00	168.024,80D
123	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	168.024,80D	0,00	0,00	168.024,80D
553	MARCAS E PATENTES	149.408,45D	0,00	0,00	149.408,45D
554	MARCAS E PATENTES - CM COMPL.	591,55D	0,00	0,00	591,55D
555	SOFTWARE	18.024,80D	0,00	0,00	18.024,80D
149	PASSIVO	12.603.764,24C	620.782,49	693.115,67	12.676.097,42C
150	PASSIVO CIRCULANTE	8.385.890,92C	620.782,49	693.115,67	8.458.224,10C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	636.539,52C	0,00	0,00	636.539,52C
151	EMPRÉSTIMOS	636.539,52C	0,00	0,00	636.539,52C
152	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	590.321,52C	0,00	0,00	590.321,52C
686	BRASCOR FOMENTO COMERCIAL	46.218,00C	0,00	0,00	46.218,00C
164	FORNECEDORES	88.788,20C	97.980,44	108.822,35	99.630,11C
165	FORNECEDORES	88.788,20C	97.980,44	108.822,35	99.630,11C
924	48.938.236 LEANDRO DE BARROS GARCIA	0,00	2.392,00	2.392,00	0,00
990	51.480.969 EMANUEL ATENCIO FURTADO	1.000,00C	3.520,00	2.520,00	0,00
989	51.599.703 GILDNEI ARTEMAN SILVEIRA CUNHA	0,00	2.520,00	2.520,00	0,00
1010	52.306.035 MATHEUS BOTELHO RODRIGUES	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
672	ACOS FAVORIT DISTRIBUIDORA LTDA-MATRIZ	0,00	1.584,78	1.584,78	0,00
787	ADAO NEI CARDOSO 42652839004	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00
947	ANA RITA PFULLER DA SILVA	7,00C	350,00	343,00	0,00
856	AQUARELA TINTAS LTDA	0,00	556,60	556,60	0,00
625	ARCELORMITTAL BRASIL S/A	0,00	21.004,66	30.038,74	9.034,08C
696	ARISTIDES CRESTANI JUNIOR	0,00	0,00	1.482,36	1.482,36C
736	Cia Industrial H. Carlos Schneider	0,00	3.865,98	3.865,98	0,00
903	CLAUDIA SILVA ANDINA	0,00	400,00	400,00	0,00
814	COBALLOG LOGISTICA TRANSPORTES E REPRESENTACOES LTDA	0,00	180,00	180,00	0,00
722	CROMAGEM PELOTAS LTDA	0,00	1.390,80	1.390,80	0,00
777	D L BERGMANN	1,00C	432,60	431,60	0,00
630	FERRACO SUL COM. DE ACO FERRO FERR. VIDROS LTDA	0,00	585,33	585,33	0,00
747	Ferragem Lorenzet Ltda	7,00D	0,00	7,00	0,00
883	GALA COMERCIO DE VEICULOS LTDA	0,00	1.227,09	1.227,09	0,00
616	GERDAU ACOS LONGOS SA	0,00	6.105,29	6.105,29	0,00
757	GULARTE E FREITAS LTDA	0,00	60,00	60,00	0,00
915	H.P. PARAFUSOS ABRASIVOS LTDA. - EPP	0,00	1.505,82	1.505,82	0,00
661	HULLER EQUIPAMENTOS LTDA	0,00	38,00	38,00	0,00
675	IMDEPA ROLAMENTOS IMPORT. COMERC. LTDA	0,00	1.892,95	1.892,92	0,03D
629	IRMAOS JOUGLARD MATRIZ	40,70C	1.597,25	1.597,25	40,70C
891	JEAN PAULO GADEIA OLIZ	41,50D	120,00	161,50	0,00
911	JEANE CARDOSO LTDA	0,00	853,63	853,63	0,00
849	JOAO BATISTA VASCONCELOS DE OLIVEIRA 33663050025	0,00	1.695,00	1.695,00	0,00
901	L A SERRES & CIA LTDA	0,00	120,00	120,00	0,00
653	Laura Palhares Kirst de Almeida	0,00	1.259,00	1.259,00	0,00
905	MARCOS VINICIUS HENRIQUES DOS SANTOS 03840754100	0,00	6.249,35	6.249,35	0,00
746	MARTINS & HILLAL COMERCIO DE TINTAS LTDA	0,00	266,75	266,75	0,00
701	MATHEUS LAMERA NOVACK - EPP	0,00	2.136,86	2.136,86	0,00
1004	MAURO LUIS ARGOU MARQUES E CIA LTDA	0,00	601,80	601,80	0,00
978	META SUL METAIS LTDA	0,00	5.554,00	6.829,00	1.275,00C
658	MULTIBELT INDUSTRIA E COMERCIO DE CORREIAS LTDA	0,00	3.887,68	3.887,68	0,00
923	NATANAEL LOPES VALEZ 03513627033	10,00D	2.412,00	2.422,00	0,00
657	NOVA MOTORES E FIOS LTDA	0,00	3.220,00	3.220,00	0,00
1020	ORLANDO SPECHT	0,00	858,00	858,00	0,00
651	OXIGEO GASES LTDA	0,00	2.067,82	2.067,82	0,00
1018	Plantecnica Solucoes Agricolas Ltda.	0,00	150,00	150,00	0,00
1012	RODRIGO KONRATH MOREIRA ME	0,00	3.437,40	3.437,40	0,00
631	SCHUNEMANN COMERCIO AUTOMOTIVO LTDA	0,00	2.210,00	2.210,00	0,00
773	SEASP-SERV.ESP.NA AREA DE SEG.PRIV.LTDA-ME	0,00	812,00	812,00	0,00
689	FUNDIMASA INDUSTRIA METALURGICA LTDA	6.600,00C	0,00	0,00	6.600,00C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
716	DETALHARE ASSESSORIA CONTABIL LTDA	3.960,00C	3.960,00	3.960,00	3.960,00C
687	CARLOS DANIEL ALMEIDA ME	700,00C	0,00	0,00	700,00C
688	GERDAU	40.000,00C	0,00	0,00	40.000,00C
690	FUNDIÇÃO BERGER LTDA	1.512,00C	0,00	0,00	1.512,00C
691	RIBEIRO E IRRIBAREM LTDA	35.026,00C	0,00	0,00	35.026,00C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.239.890,29C	20.342,22	41.477,62	1.261.025,69C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.239.890,29C	20.342,22	41.477,62	1.261.025,69C
172	ICMS A RECOLHER	72.172,38C	13.680,24	13.680,24	72.172,38C
173	ISS A RECOLHER	27.470,88C	0,00	0,00	27.470,88C
177	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	790,62C	0,00	0,00	790,62C
178	IRRF A RECOLHER	225.515,83C	0,00	6.004,45	231.520,28C
179	PIS A RECOLHER	184.709,33C	1.188,31	3.599,48	187.120,50C
180	COFINS A RECOLHER	678.861,83C	5.473,67	16.579,40	689.967,56C
182	CRF A RECOLHER	2.417,51C	0,00	1.186,72	3.604,23C
183	ISS RETIDO A RECOLHER	123,77C	0,00	49,59	173,36C
584	IPTU A PAGAR	25.905,38C	0,00	0,00	25.905,38C
483	IRRF A RECOLHER - 1708	3.230,42C	0,00	377,74	3.608,16C
485	RET. PJ A RECOLHER - 5952	18.692,34C	0,00	0,00	18.692,34C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	4.349.052,48C	86.813,21	112.142,35	4.374.381,62C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	1.654.392,61C	83.590,37	92.214,02	1.663.016,26C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	15.884,23C	24.188,64	24.535,64	16.231,23C
188	PRÓ-LABORE A PAGAR	0,00	37.626,36	37.626,36	0,00
703	PATRICIA MENNA BARRETO PENTEADO	488.765,05C	15.133,80	15.000,11	488.631,36C
704	ROBERTO MENNA BARRETO	279.417,79C	6.641,57	15.000,07	287.776,29C
705	ROBERTO BRAUNER PENTEADO	868.178,21C	0,00	0,00	868.178,21C
491	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	2.147,33C	0,00	51,84	2.199,17C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	2.573.897,61C	2.247,43	15.590,98	2.587.241,16C
191	INSS A RECOLHER	1.899.918,80C	0,00	12.569,51	1.912.488,31C
192	FGTS A RECOLHER	230.587,13C	2.247,43	3.021,47	231.361,17C
586	PENSÃO ALIMENTICIA	15.726,52C	0,00	0,00	15.726,52C
587	FGTS PARCELAMENTO	88.176,21C	0,00	0,00	88.176,21C
588	INSS PARCELAMENTO	315.958,23C	0,00	0,00	315.958,23C
589	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL E ASSISTENCIAL A RECOLHER	23.530,72C	0,00	0,00	23.530,72C
193	PROVISÕES	120.762,26C	975,41	4.337,35	124.124,20C
194	PROVISÕES PARA FÉRIAS	85.501,76C	0,00	1.725,41	87.227,17C
195	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	21.981,66C	0,00	2.036,49	24.018,15C
196	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	7.509,69C	0,00	125,91	7.635,60C
197	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	1.684,04C	0,00	148,61	1.832,65C
198	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	2.291,08C	0,00	138,01	2.429,09C
199	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	1.794,03C	975,41	162,92	981,54C
200	OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.071.620,43C	415.646,62	430.673,35	2.086.647,16C
201	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	1.871.713,49C	406.726,00	407.675,23	1.872.662,72C
585	ADIANTAMENTO DE CLIENTE	391.875,17C	48.500,00	123.726,00	467.101,17C
712	JOAO ALBERTO ROCHA	200.000,00C	0,00	0,00	200.000,00C
611	VITÓRIA INDUSTRIAL LTDA	527.685,30C	238.226,00	203.949,23	493.408,53C
827	LUCIANE	2.000,00C	0,00	0,00	2.000,00C
851	VHL INSUMOS E CEREAIS LTDA	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
920	ADB ALIMENTOS LTDA	565.041,02C	120.000,00	80.000,00	525.041,02C
852	WANDA FARIAS	135.112,00C	0,00	0,00	135.112,00C
202	CONTAS A PAGAR	199.906,94C	8.920,62	22.998,12	213.984,44C
799	CESAR PERES ADVOCACIA EMPRESARIAL	199.906,94C	0,00	14.077,50	213.984,44C
800	MEDEIROS & MEDERIRO ADM.	0,00	8.920,62	8.920,62	0,00
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.274.702,06C	0,00	0,00	1.274.702,06C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	1.274.702,06C	0,00	0,00	1.274.702,06C
226	OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS	1.274.702,06C	0,00	0,00	1.274.702,06C
614	ROBERTO BRAUNER PENTEADO	120.000,00C	0,00	0,00	120.000,00C
617	PATRICIA MENNA BARRETO PENTEADO	1.154.702,06C	0,00	0,00	1.154.702,06C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.943.171,26C	0,00	0,00	2.943.171,26C
243	CAPITAL SOCIAL	4.398.707,18C	0,00	0,00	4.398.707,18C
244	CAPITAL SUBSCRITO	4.398.707,18C	0,00	0,00	4.398.707,18C
245	CAPITAL SOCIAL	4.398.707,18C	0,00	0,00	4.398.707,18C
524	RESERVAS	22,43C	0,00	0,00	22,43C
257	RESERVAS DE LUCROS	22,43C	0,00	0,00	22,43C
603	RESERVAS DE INCENTIVOS FISCAIS	22,43C	0,00	0,00	22,43C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.455.558,35D	0,00	0,00	1.455.558,35D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.455.558,35D	0,00	0,00	1.455.558,35D
266	LUCRO DO EXERCÍCIO	161.443,65C	0,00	0,00	161.443,65C
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.617.002,00D	0,00	0,00	1.617.002,00D
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	2.654.129,98D	252.078,34	16.091,31	2.890.117,01D
500	CUSTOS	675.283,86D	73.628,62	15.714,83	733.197,65D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
270	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	675.283,86D	73.628,62	15.714,83	733.197,65D
271	MATERIAL APLICADO	675.283,86D	73.628,62	15.714,83	733.197,65D
272	MATÉRIA-PRIMA	801.759,38D	73.628,62	9.052,85	866.335,15D
641	(-) CREDITO COFINS	103.917,44C	0,00	5.473,67	109.391,11C
642	(-) CREDITO PIS	22.558,08C	0,00	1.188,31	23.746,39C
295	DESPESAS OPERACIONAIS	1.978.846,12D	178.449,72	376,48	2.156.919,36D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.978.846,12D	178.449,72	376,48	2.156.919,36D
330	DESPESAS COM PESSOAL	625.787,24D	69.613,27	376,47	695.024,04D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	219.772,01D	24.535,64	375,67	243.931,98D
332	PRÓ-LABORE	300.000,57D	30.000,18	0,80	329.999,95D
334	13º SALÁRIO	21.981,66D	2.036,49	0,00	24.018,15D
335	FÉRIAS	20.630,41D	1.725,41	0,00	22.355,82D
336	INSS	72.796,17D	9.087,12	0,00	81.883,29D
337	FGTS	24.877,02D	2.228,43	0,00	27.105,45D
492	VALE TRANSPORTE	34.270,60C	0,00	0,00	34.270,60C
345	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	5.635,22D	0,00	0,00	5.635,22D
350	TAXAS DIVERSAS	5.635,22D	0,00	0,00	5.635,22D
353	DESPESAS GERAIS	1.343.257,63D	108.650,52	0,00	1.451.908,15D
354	ENERGIA ELÉTRICA	39.850,36D	2.866,17	0,00	42.716,53D
356	TELEFONE E INTERNET	3.626,82D	164,90	0,00	3.791,72D
359	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.720,69D	84,94	0,00	1.805,63D
360	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	8.581,38D	1.147,07	0,00	9.728,45D
362	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	832.863,52D	59.615,13	0,00	892.478,65D
363	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	360.262,10D	36.026,21	0,00	396.288,31D
364	MANUTENÇÃO DE VEICULOS	1.479,88D	0,00	0,00	1.479,88D
312	FRETES E CARRETOS	19.608,36D	2.409,55	0,00	22.017,91D
315	DESPESAS DE VIAGEM	19.146,39D	1.783,90	0,00	20.930,29D
317	HOSPEDAGEM E ALIMENTAÇÃO	773,00D	0,00	0,00	773,00D
292	COMBUSTÍVEL	47.531,68D	4.486,43	0,00	52.018,11D
321	MANUTENÇÃO E REPARO	676,50D	66,22	0,00	742,72D
618	OUTRAS DESPESAS	5.296,95D	0,00	0,00	5.296,95D
313	MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	1.840,00D	0,00	0,00	1.840,00D
367	DESPESAS FINANCEIRAS	4.166,03D	185,93	0,01	4.351,95D
374	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	4.166,03D	185,93	0,01	4.351,95D
402	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	1.827.012,18C	33.859,12	282.150,00	2.075.303,06C
403	RECEITAS OPERACIONAIS	1.827.012,18C	33.859,12	282.150,00	2.075.303,06C
404	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	2.142.812,11C	0,00	282.150,00	2.424.962,11C
405	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	1.977.037,11C	0,00	282.150,00	2.259.187,11C
406	VENDA DE PRODUTOS	1.977.037,11C	0,00	282.150,00	2.259.187,11C
410	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	165.775,00C	0,00	0,00	165.775,00C
411	SERVIÇOS PRESTADOS	165.775,00C	0,00	0,00	165.775,00C
413	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	348.199,93D	33.859,12	0,00	382.059,05D
414	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	64.800,00D	0,00	0,00	64.800,00D
415	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUTOS	64.800,00D	0,00	0,00	64.800,00D
424	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	283.399,93D	33.859,12	0,00	317.259,05D
426	(-) ICMS	77.559,55D	13.680,24	0,00	91.239,79D
427	(-) ISS	5.802,13D	0,00	0,00	5.802,13D
428	(-) COFINS	164.352,23D	16.579,40	0,00	180.931,63D
429	(-) PIS	35.686,02D	3.599,48	0,00	39.285,50D
442	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	32.400,00C	0,00	0,00	32.400,00C
443	RECEITAS DIVERSAS	32.400,00C	0,00	0,00	32.400,00C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
444	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	32.400,00C	0,00	0,00	32.400,00C
RESUMO DO BALANCETE					
PASSIVO		12.603.764,24C	620.782,49	693.115,67	12.676.097,42C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS		2.654.129,98D	252.078,34	16.091,31	2.890.117,01D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS		1.827.012,18C	33.859,12	282.150,00	2.075.303,06C
ATIVO		11.776.646,44D	458.093,73	373.456,70	11.861.283,47D
CONTAS DE APURAÇÃO		0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS		14.430.776,42D	710.172,07	389.548,01	14.751.400,48D
CONTAS CREDORAS		14.430.776,42C	654.641,61	975.265,67	14.751.400,48C
RESULTADO DO MES		0,00	235.987,03	248.290,88	12.303,85C
RESULTADO DO EXERCÍCIO		827.117,80D	2.890.117,01	2.075.303,06	814.813,95D

ROBERTO MENNA BARRETO PENTEADO

CPF: 572.410.070-34

LUIS AUGUSTO DE OLIVEIRA DA SILVA

Reg. no CRC - RS sob o No. RS090840/O-1

CPF: 921.675.430-34

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/11/2023

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	282.150,00
DEDUÇÕES	(33.859,12)
RECEITA LÍQUIDA	248.290,88
CMV	(57.913,79)
LUCRO BRUTO	190.377,09
DESPESAS OPERACIONAIS	(178.073,24)
DESPESAS COM VENDAS	(4.259,67)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(173.813,57)
RESULTADO OPERACIONAL	12.303,85
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	12.303,85
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	12.303,85

ROBERTO MENNA BARRETO PENTEADO
CPF: 572.410.070-34

LUIS AUGUSTO DE OLIVEIRA DA SILVA
Reg. no CRC - RS sob o No. RS090840/O-1
CPF: 921.675.430-34

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
30 DE NOVEMBRO DE 2023**

	2023	Saldo Anterior
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	76.335,35	87.290,04
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	79.528,98	76.335,35

ROBERTO MENNA BARRETO PENTEADO

CPF: 572.410.070-34

LUIS AUGUSTO DE OLIVEIRA DA SILVA

Reg. no CRC - RS sob o No. RS090840/O-1

CPF: 921.675.430-34

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	PASSIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
150	PASSIVO CIRCULANTE	1.471.121,07C	0,00	0,00	1.471.121,07C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.427.100,91C	0,00	0,00	1.427.100,91C
151	EMPRÉSTIMOS	1.000.376,69C	0,00	0,00	1.000.376,69C
152	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	1.000.376,69C	0,00	0,00	1.000.376,69C
159	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	426.724,22C	0,00	0,00	426.724,22C
526	MAQUINAS VITORIA S/A	426.724,22C	0,00	0,00	426.724,22C
164	FORNECEDORES	44.020,16C	0,00	0,00	44.020,16C
165	FORNECEDORES	44.020,16C	0,00	0,00	44.020,16C
528	CAMIL E SILVA	28.060,16C	0,00	0,00	28.060,16C
529	MEINCKE E CONT LTDA	15.960,00C	0,00	0,00	15.960,00C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.471.121,07D	0,00	0,00	1.471.121,07D
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.471.121,07D	0,00	0,00	1.471.121,07D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.471.121,07D	0,00	0,00	1.471.121,07D
267	(-) PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	1.471.121,07D	0,00	0,00	1.471.121,07D

PATRICIA MENNA BARRETO PENTEADO

CPF: 510.181.950-68

LUIS AUGUSTO DE OLIVEIRA DA SILVA
Reg. no CRC - RS sob o No. RS090840/O-1
CPF: 921.675.430-34

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/11/2023

Descrição	Saldo Atual
RECEITA LÍQUIDA	0,00
LUCRO BRUTO	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS	0,00
RESULTADO OPERACIONAL	0,00
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	0,00
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00

PATRICIA MENNA BARRETO PENTEADO

CPF: 510.181.950-68

LUIS AUGUSTO DE OLIVEIRA DA SILVA
Reg. no CRC - RS sob o No. RS090840/O-1
CPF: 921.675.430-34

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
30 DE NOVEMBRO DE 2023**

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Valores Recebidos de Clientes	0,00
Valores pagos a fornecedores	0,00
Valores pagos a empregados	0,00
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	<u>0,00</u>
Tributos pagos	0,00
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	<u>0,00</u>
Recebimento por indenização de seguros	0,00
Recebimentos de lucros e dividendos	0,00
Outros recebimentos(pagamento) líquidos	0,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>0,00</u>

ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

Compras de imobilizado	0,00
Aquisição de ações/cotas	0,00
Recebimentos por vendas de ativos permanentes	0,00
Juros recebidos de empréstimos	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>0,00</u>

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Integralização de capital	0,00
Pagamentos de lucros e dividendos	0,00
Empréstimos tomados	0,00
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	<u>0,00</u>

Aumento nas Disponibilidades	0,00
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	0,00
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	0,00

PATRICIA MENNA BARRETO PENTEADO

CPF: 510.181.950-68

LUIS AUGUSTO DE OLIVEIRA DA SILVA
Reg. no CRC - RS sob o No. RS090840/O-1
CPF: 921.675.430-34

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	586.356,09D	442.175,23	442.286,33	586.244,99D
2	ATIVO CIRCULANTE	8.670,79D	238.226,00	204.060,33	42.836,46D
3	DISPONÍVEL	8.670,79D	238.226,00	204.060,33	42.836,46D
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	8.670,79D	238.226,00	204.060,33	42.836,46D
9	BANCO SICREDI	8.670,79D	238.226,00	204.060,33	42.836,46D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	577.685,30D	203.949,23	238.226,00	543.408,53D
76	OUTROS CRÉDITOS	577.685,30D	203.949,23	238.226,00	543.408,53D
79	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	527.685,30D	203.949,23	238.226,00	493.408,53D
527	MAQUINAS VITORIAS S/A - CONTRATO MUTUO	527.685,30D	203.949,23	238.226,00	493.408,53D
80	SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
525	ROBERTO MENNA BARRETO	500,00D	0,00	0,00	500,00D
526	ROBERTO BRAUNER PENTEADO	49.500,00D	0,00	0,00	49.500,00D
149	PASSIVO	587.002,42C	0,00	0,00	587.002,42C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	587.002,42C	0,00	0,00	587.002,42C
243	CAPITAL SOCIAL	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
245	CAPITAL SOCIAL	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	537.002,42C	0,00	0,00	537.002,42C
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	537.002,42C	0,00	0,00	537.002,42C
266	LUCRO ACUMULADOS	540.243,66C	0,00	0,00	540.243,66C
267	(-) PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	3.241,24D	0,00	0,00	3.241,24D
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	646,33D	111,10	0,00	757,43D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	646,33D	111,10	0,00	757,43D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	646,33D	111,10	0,00	757,43D
367	DESPESAS FINANCEIRAS	646,33D	111,10	0,00	757,43D
374	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	646,33D	111,10	0,00	757,43D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	586.356,09D	442.175,23	442.286,33	586.244,99D
PASSIVO	587.002,42C	0,00	0,00	587.002,42C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	646,33D	111,10	0,00	757,43D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	587.002,42D	442.286,33	442.286,33	587.002,42D
CONTAS CREDORAS	587.002,42C	0,00	0,00	587.002,42C
RESULTADO DO MES	0,00	111,10	0,00	111,10D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	646,33D	757,43	0,00	757,43D

ROBERTO MENNA BARRETO PENTEADO

CPF: 572.410.070-34

LUIS AUGUSTO DE OLIVEIRA DA SILVA
Reg. no CRC - RS sob o No. RS090840/O-1
CPF: 921.675.430-34

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/11/2023

Descrição	Saldo Atual
RECEITA LÍQUIDA	0,00
LUCRO BRUTO	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS	(111,10)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(111,10)
RESULTADO OPERACIONAL	(111,10)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(111,10)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(111,10)

ROBERTO MENNA BARRETO PENTEADO

CPF: 572.410.070-34

LUIS AUGUSTO DE OLIVEIRA DA SILVA

Reg. no CRC - RS sob o No. RS090840/O-1

CPF: 921.675.430-34

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
30 DE NOVEMBRO DE 2023**

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Valores Recebidos de Clientes	0,00
Valores pagos a fornecedores	0,00
Valores pagos a empregados	0,00
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	<u>0,00</u>
Tributos pagos	0,00
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	<u>0,00</u>
Recebimento por indenização de seguros	0,00
Recebimentos de lucros e dividendos	0,00
Outros recebimentos(pagamento) líquidos	0,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>0,00</u>

ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

Compras de imobilizado	0,00
Aquisição de ações/cotas	0,00
Recebimentos por vendas de ativos permanentes	0,00
Juros recebidos de empréstimos	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>0,00</u>

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Integralização de capital	0,00
Pagamentos de lucros e dividendos	0,00
Empréstimos tomados	0,00
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	<u>0,00</u>

Aumento nas Disponibilidades	0,00
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	8.670,79
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	42.836,46

ROBERTO MENNA BARRETO PENTEADO

CPF: 572.410.070-34

LUIS AUGUSTO DE OLIVEIRA DA SILVA
Reg. no CRC - RS sob o No. RS090840/O-1
CPF: 921.675.430-34